

**Către: Autoritatea de Supraveghere Financiară - Sectorul Instrumente și Investiții
Financiare**

Bursa de Valori București

Piața Reglementată

De la: IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A.

28.11.2022

RAPORT CURENT

conform prevederilor Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum și prevederilor din Codul Bursei de Valori București, Titlul II, Emitenți și Instrumente Financiare

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Implementarea unui program de tip „stock option plan”

Urmare a Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor („AGEA”) din 07.10.2022:

- s-a aprobat rascumpararea de catre Societate a propriilor actiuni, in cadrul pietei pe care actiunile sunt listate si/sau prin oferte publice de cumparare, in conformitate cu prevederile legale aplicabile, in urmatoarele conditii: (i) maximum 30.000.000 (treizecimilioane) actiuni (reprezentand maximum 1,268% din capitalul social subscris si varsat la data hotararii), partial pentru alocarea catre angajati si/sau administratori si/sau directori ai Societatii, si partial in scopul anularii lor si reducerii corespunzatoare a capitalului social al Societatii; (ii) la pretul minim de 0,25 RON per actiune si un pret maxim egal cu valoarea cea mai mica dintre (a) 1 RON per actiune si (b) valoarea cea mai mare dintre pretul ultimei tranzactii independente si pretul cel mai ridicat din momentul respectiv al ofertei de achizitionare, in conformitate cu prevederile art. 3 alin. (2) din Regulamentul Delegat (UE) 2016/1052 al Comisiei din 8 martie 2016 de completare a Regulamentului (UE) nr. 596/2014 al Parlamentului European si al Consiliului in ceea ce priveste standardele tehnice de reglementare pentru conditiile aplicabile programelor de rascumparare si masurilor de stabilizare.

Valoarea agregata a programului de rascumparare este de maximum 30.000.000 RON. Programul se va desfasura pentru o perioada de maximum 18 (optsprezece) luni de la data publicarii hotararii AGEA in Monitorul Oficial al Romaniei, partea a IV-a.

- s-a aprobat suplimentarea programului „Stock Option Plan 2022-2023” („Planul”), având ca obiectiv acordarea de drepturi de opțiune pentru dobândirea de acțiuni cu titlu gratuit de către angajații și directorii Societății, în scopul menținerii și motivării acestora precum și cu scopul recompensării lor pentru activitatea desfășurată în cadrul Societății
- s-a împuternicit Consiliul de Administrație să adopte toate măsurile necesare și să îndeplinească toate formalitățile cerute pentru aprobarea și implementarea Planului;

Consiliul de Administrație al IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A. a aprobat Planul, prin care se vor oferi către angajații și directorii Societății un număr maxim de 275.000 de acțiuni IMPACT.

Acțiunile care fac obiectul Planului urmează a fi răscumpărate de către Societate, în conformitate cu hotărârea AGEA din data de 07.10.2022.

Transferul acțiunilor se va face la momentul îndeplinirii condițiilor din cadrul Planului și a exercitării de către persoana eligibilă a dreptului de opțiune, după împlinirea unui termen de 12 luni de la semnarea actului de aderare la Plan.

Atașat prezentei este „Documentul de informare” întocmit conform Regulamentului UE nr.1129/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018.

IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Iuliana Mihaela Urdă

**DOCUMENT DE INFORMARE CU PRIVIRE LA OFERIREA SAU ALOCAREA DE
ACȚIUNI CĂTRE ANGAJAȚII ȘI DIRECTORII SOCIETĂȚII IMPACT DEVELOPER
& CONTRACTOR S.A**

(Document de informare conform Regulamentului UE nr.1129/2017 și Regulamentului ASF nr.5/2018)

1 Persoane responsabile

1.1 *Numele și funcția persoanelor fizice sau denumirea și sediul persoanelor juridice responsabile pentru informațiile incluse în documentul de prezentare.*

IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A., o societate pe acțiuni cu sediul în România, Drumul Padurea Mogosoia Nr. 31-41, cod postal 014043, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București sub nr. J40/7228/2018, având cod unic de înregistrare (CUI) 1553483 („Societatea”), reprezentată de Iuliana Mihaela Urdă, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație.

1.2 *Declarații ale persoanelor responsabile menționate la punctul 1.1. din care să reiasă că informațiile incluse în documentul de prezentare sunt, după cunoștințele lor, în conformitate cu realitatea.*

Societatea, reprezentată de Iuliana Mihaela Urdă, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, declară și confirmă că, după cunoștințele sale, informațiile furnizate și conținutul prezentului document sunt în conformitate cu realitatea și că nu conțin mențiuni sau declarații neadevărate de natură să afecteze semnificativ conținutul documentului.

2 Informații despre emitent

2.1 *Denumirea, sediul, codul fiscal și numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului.*

Denumire: IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A.

Sediul: România, București, Drumul Padurea Mogosoia Nr. 31-41, cod postal 014043.

Forma juridică: societate pe acțiuni cu capital privat.

Cod fiscal: RO 1553483.

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: J40/7228/2018.

2.2 *Capitalul social*

Valoarea capitalului social subscris și vărsat: 591.419.987,75RON.

Numărul de acțiuni emise: 2.365.679.951 acțiuni.

Valoarea nominală a unei acțiuni: 0,25 RON.

3 Informații cu privire la oferirea sau alocarea de acțiuni către angajații și directorii IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A

3.1 *Actele decizionale prin care s-a hotărât oferirea sau alocarea de valori mobiliare către angajații și directorii Societății*

Oferirea de acțiuni angajaților și directorilor Societății are la bază:

3.1.1 Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 07 octombrie 2022, prin care s-a aprobat implementarea unui program de tip „stock option plan”, având ca obiectiv acordarea de drepturi de opțiune pentru dobândirea de acțiuni cu titlu gratuit de către angajații și directorii Societății, în scopul menținerii și motivării acestora precum și cu scopul recompensării lor pentru activitatea desfășurată în cadrul Societății și prin care s-a împuternicit Consiliul de Administrație să adopte toate măsurile necesare și să îndeplinească toate formalitățile cerute pentru aprobarea și implementarea planului de tip „stock option plan”.

3.1.2 Decizia Consiliului de Administrație din 28 noiembrie 2022 prin care s-a aprobat și adoptat programul de tip „stock option plan”, stabilindu-se condițiile de realizare a programului și de participare la acesta.

Durata programului de tip „stock option plan” este de 12 luni, iar perioada dintre data de acordare a dreptului de opțiune și data exercitării dreptului de opțiune este de 12 luni.

3.2 *Descrierea majorării capitalului social* – Nu este cazul

3.3 *Descrierea operațiunii: motivul oferirii de acțiuni, numărul total de valori mobiliare oferite, numărul de valori mobiliare oferite individual pe categorii de investitori.*

3.3.1 *Motivul oferirii de acțiuni*

În conformitate cu materialele informative care au stat la baza adoptării hotărârilor Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de **07 octombrie 2022**, motivele acordării de acțiuni constau în menținerea și motivarea persoanelor eligibile, precum și recompensarea acestora pentru activitatea desfășurată în cadrul Societății.

Implementarea unui program de tip „stock option plan” („Planul”) prezintă avantajul unor cheltuieli operaționale mai reduse și al optimizării fiscale, permisă de prevederile Codului fiscal în vigoare.

3.3.2 *Numărul total de valori mobiliare oferite și numărul de valori mobiliare oferite individual pe categorii de investitori*

- (a) Numărul total de acțiuni oferite este de maxim 275.000 de acțiuni IMPACT, alocate angajaților și Directorilor.

Acțiunile sunt oferite Directorilor și angajaților Societății, stabilirea și cuantificarea întinderii dreptului fiecărui beneficiar fiind aprobate de către Consiliul de Administrație al Societății.

3.3.3 *Descrierea operațiunii*

Societatea va aduce la cunoștința beneficiarilor (persoanele eligibile) dreptul de a primi opțiuni prin intermediul unei notificări scrise însoțite de un act de aderare. Fiecare persoană eligibilă care este notificată va decide dacă participă sau nu la Plan.

Persoana eligibilă care decide să participe la Plan va transmite Societății actul de aderare semnat, în termen de 3 zile lucrătoare de la data primirii notificării.

Persoanele eligibile nu au dreptul de a cesiona, vinde, greva ori dispune în orice alt fel de opțiunea acordată potrivit Planului.

Persoanele eligibile care au semnat un act de aderare sunt îndreptățite să își exercite opțiunea și să dobândească numărul corespunzător de acțiuni, dacă următoarele condiții sunt îndeplinite în mod cumulativ:

- a) a trecut un termen de minim 12 luni de la data semnării actului de aderare la Plan;
- b) semnatarul actului de aderare la Plan nu și-a încetat relațiile profesionale de muncă ori de altă natură cu Societatea până la momentul exercitării dreptului de opțiune;
- c) indicatorii de performanță (KPI) stabiliți cu privire la semnatarul actului de aderare la Plan au fost îndepliniți.

Societatea va notifica persoanele eligibile cu privire la îndeplinirea condițiilor pentru a exercita opțiunile. Dacă indicatorii de performanță pentru o persoană eligibilă au fost îndepliniți parțial, Societatea va notifica de asemenea persoanele eligibile respective numărul de acțiuni ce vor fi acordate în cazul exercitării opțiunii. Opțiunea poate fi exercitată în termen de o lună de la data primirii notificării Societății, prin intermediul unei notificări scrise transmise Societății. În caz contrar, actul de aderare va înceta fără a fi necesare alte formalități.

Transmiterea dreptului de proprietate asupra acțiunilor se va efectua conform normelor legale aplicabile societăților listate din România.

Ulterior dobândirii acțiunilor, persoanele eligibile vor dobândi calitatea de acționari ai Societății, având toate drepturile și obligațiile aferente acestei calități, prevăzute

de lege, de actul constitutiv și de celelalte documente convenite între acționarii Societății.

3.4 *Descrierea tipului și clasei de valori mobiliare ce sunt oferite sau alocate.*

Acțiunile oferite sunt de aceeași clasă, nominative, în formă dematerializată, de valori egale, respectiv 0,25 RON / acțiune.

3.5 *Perioada pentru subscrierea acțiunilor*

Beneficiarii programului pot să își exercite dreptul de a dobândi acțiunile oferite la expirarea unui termen de 12 luni de la încheierea actului de aderare cu Societatea, sub rezerva îndeplinirii condițiilor prevăzute în Plan.

Beneficiarii pot exercita dreptul de a dobândi acțiunile în termen de 1 lună de la data primirii notificării din partea Societății, sub sancțiunea stingerii dreptului de exercitare a opțiunii.

3.6 *Prețul de subscriere*

Conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 4 din data de **07 octombrie 2022**, beneficiarilor li se vor acorda dreptul de opțiune pentru dobândirea de acțiuni cu titlu gratuit.

Ca efect al exercitării dreptului de opțiune în conformitate cu Planul și actul de aderare semnat cu Societatea, beneficiarii vor primi acțiunile alocate la un preț de zero lei/acțiune.

Prețul de piață al acțiunii IMPACT este de 0,382 lei, fiind prețul de închidere din ziua precedentă aprobării Planului de către Consiliul de Administrație al Societății.

3.7 *Intermediarul care a ajutat emitentul la întocmirea documentului de prezentare și prin intermediul căruia se vor realiza subscrierile* -Nu este cazul.

3.8 *Orice alte informații considerate importante de către emitent sau de către A.S.F*

Codul Fiscal prevede la articolul 7 punctul 39 posibilitatea societăților de a implementa programe de tip „stock option plan” prin care se acordă angajaților, administratorilor și/sau directorilor acesteia dreptul de a achiziționa la un preț preferențial sau de a primi cu titlu gratuit un număr determinat de titluri de participare emise de societate.

Societatea dorește să implementeze un program de tipul „stock option plan” în vederea recompensării, menținerii și motivării angajaților și directorilor Societății.

Prin Plan se acordă beneficiarilor dreptul (și nu obligația) de a dobândi un număr determinat de acțiuni ale Societății, în funcție de îndeplinirea anumitor criterii de performanță, după trecerea unei perioade minime de un an de la acordarea acestui drept.

Prezentul document a fost elaborat în conformitate cu Regulamentul UE nr.1129/2017 și Regulamentul ASF nr. 5/2018, care prevăd că întocmirea și publicarea unui prospect nu este

obligatorie pentru Societate, cu condiția să fie făcut disponibil un document care conține informații despre numărul și natura valorilor mobiliare, precum și despre motivele și detaliile ofertei sau ale atribuirii.

IMPACT DEVELOPER & CONTRACTOR S.A

Președintele Consiliului de Administrație

Iuliana Mihaela Urdă
